

**INFORME ESTADO DE ACCIONES CORRECTIVAS,
PREVENTIVAS Y DE MEJORA**



 MINICULTURA

OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME N° 2 (Segundo trimestre 2016)
Datos a corte 30 de junio de 2016

TABLA DE CONTENIDOS

<i>OBJETIVO:</i>	2
<i>1. RESULTADOS GENERALES</i>	3
<i>1.2. ACCIONES PREVENTIVAS</i>	5
<i>1.3. ACCIONES DE MEJORA</i>	5
<i>2. TOTAL, HALLAZGOS POR VIGENCIA</i>	6
<i>3. HALLAZGOS POR ÁREAS</i>	8
<i>4. ESTADO GENERAL DE LOS HALLAZGOS</i>	10
<i>5. BALANCE GENERAL DE CIERRE DE HALLAZGOS (2015-2016)</i>	11
<i>6. CONCLUSIÓN GENERAL</i>	13
<i>7. RECOMENDACIONES GENERALES</i>	13

INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno como responsable del proceso de Mejoramiento Continuo y dentro de sus funciones de seguimiento y evaluación, realiza una revisión trimestral al cumplimiento de los compromisos que adquirieron las diferentes áreas para el seguimiento y cierre de los hallazgos resultantes de las auditorías internas realizadas al Sistema de Gestión de Calidad, así como también para las acciones correctivas, preventivas, de mejora autodeclaradas.

El tratamiento, seguimiento y evaluación de los planes de acción establecidos para los hallazgos de forma oportuna y efectiva evidencian el fortalecimiento del autocontrol y la mejora continua del Sistema de Gestión de Calidad; así mismo contribuye a minimizar el riesgo de ocurrencia de los hallazgos.

OBJETIVO:

Realizar el seguimiento al estado de los hallazgos registrados en el software Isolucion e informar sobre el resultado del mismo a la Alta Dirección, para la toma de decisiones y formulaciones de acciones en referencia a las oportunidades de mejoras a que haya lugar.

1. RESULTADOS GENERALES

A continuación, se presentan los resultados consolidados del total acciones (*abiertas/vencidas*) reportadas en el Sistema de Gestión de Calidad a corte 30 de junio de 2016.

TIPO DE ACCIÓN	TOTAL	PORCENTAJE
CORRECTIVAS	90	80%
PREVENTIVAS	1	1%
MEJORA	21	19%
TOTAL, ACCIONES	112	100%

TABLA 1. ACCIONES POR TIPO

Fuente: Software Isolucion, hallazgos años 2012-2016

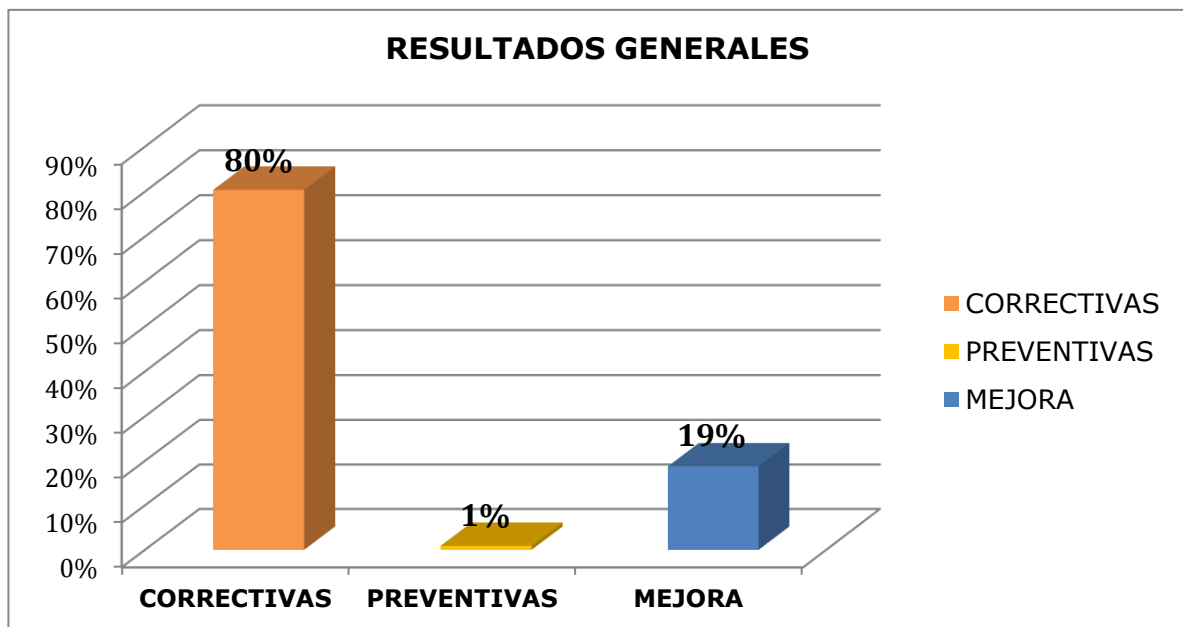


Gráfico 1

1.1. ACCIONES CORRECTIVAS

En la *Tabla 1-Acciones por tipo*, el 80% de las acciones que actualmente se encuentran (*abiertas/vencidas*) corresponde a acciones correctivas, el 1% a preventivas y el 19% a acciones de mejora.

Del total de acciones correctivas se derivan, las "*Correctiva por desempeño del proceso*" que corresponden a las acciones autodeclaradas por las áreas y que representa un 13% dentro del conjunto, con 12 acciones reportadas por las siguientes áreas: Oficina Asesora de Planeación, Grupo de Gestión de Archivo y Correspondencia, Grupo de Divulgación y Prensa, Museo Nacional de Colombia, Dirección de Comunicaciones y Dirección de Patrimonio.

- "*Materialización de riesgos*", que corresponde a las acciones autodeclaradas por materialización de un riesgo evidenciados por el área, representa el 1% dentro del conjunto, con una acción reportada por el Grupo de Sistemas e Informática.
- "*No Conformidad de Auditoría de la Calidad*", corresponden a los hallazgos producto de las auditorías internas de Calidad, representan el 53% dentro del conjunto, con 48 acciones.
- "*Observación Auditoría de Gestión*", corresponde a los hallazgos producto de auditoría interna de Gestión, representan el 32% dentro del conjunto, con 29 acciones.

Al Corte 30 de junio de 2016, no se han registrado No Conformidades de Auditoría de la Calidad y Observaciones de Auditoría de Gestión producto de auditoría interna 2016.

1.1.1. NO CONFORMIDAD DE AUDITORÍA DE LA CALIDAD, AUDITORIA EXTERNA 2015

Producto de la auditoría externa, realizada por el ente Certificador ICONTEC, se encuentran abiertas 3 No Conformidades de Auditoría Externa de la Calidad:

- N° 1441 fecha de cierre proyectada para el 15 de septiembre de 2016, a cargo del Grupo de Gestión Administrativa y Servicios, con avance registrado del 0%.
- N° 1442 fecha de cierre proyectada para el 30 de agosto de 2016, a cargo de la Oficina Asesora de Planeación, con avance registrado del 100%.
- N° 1443 fecha de cierre proyectada para el 31 de julio de 2015, a cargo del Grupo de Gestión Humana, con avance registrado del 0%.

1.2. ACCIONES PREVENTIVAS

Se evidencia en el software Isolucion una (1) acción preventiva que corresponde al 1% del total de acciones (Tabla 1) producto de la autoevaluación de las áreas. La acción se encuentra abierta y fue reportada por el Grupo Programa Nacional de Concertación y tiene fecha proyectada de cierre 30 de marzo de 2017.

1.3. ACCIONES DE MEJORA

Se registran en el software Isolucion 21 acciones de mejoras que corresponden al 19% del total de acciones (Tabla 1).

Años	(Todas)	
Cuenta de Tipo		
Tipo	Responsable	Total
Nota de Mejora	Coordinador Grupo de Control Interno Disciplinario	1
	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa y Servicios	1
	Coordinador Grupo de Gestión Documental	1
	Coordinador Grupo de Gestión Financiera y Contable	1
	Coordinador Grupo de Gestión Humana	3
	Coordinador Grupo de Sistemas e Informática	1
	Coordinador Grupo Programa Nacional de Concertación	1
	Coordinador Programa de Fortalecimiento de Museos	1
	Director Casa Museo Quinta Bolivar	1
	Director de Artes	1
	Director de Patrimonio	1
	Grupo de Divulgación y Prensa	1
	Grupo de Gestión de Archivo y Correspondencia	1
	Jefe Oficina de Control Interno	2
	Jefe Oficina de Planeación	1
	Ligia Rios Romero	1
	Museo de Arte Colonial	1
Secretario General	1	
Total Nota de Mejora		21
Total general		21

TABLA 2. ACCIONES DE MEJORA

Fuente: Software Isolucion, hallazgos años 2012-2016

Se encuentran abiertas a la fecha 9 acciones de mejora: el Grupo de Control Interno Disciplinario (1), Grupo de Gestión Humana (2), Grupo Programa Nacional de Concertación (1), Programa de Fortalecimiento de Museos (1), Dirección de Artes (1), Oficina de Control Interno (1), Oficina de Planeación (1), Dirección de Cinematografía (1).

Se encuentran vencidas a la fecha 12 acciones de mejora: el Grupo de Gestión Administrativa y Servicios (1), Grupo de Gestión Documental (2), Grupo de

Gestión Financiera y Contable (1), Grupo de Gestión Humana (1), Grupo de Sistemas e Informática (1), Casa Museo Quinta Bolívar (1), Dirección de Patrimonio (1), Grupo de Divulgación y Prensa (1), Oficina de Control Interno (1), Museo de Arte Colonial (1), y Secretaria General (1).

2. TOTAL HALLAZGOS POR VIGENCIA

En la siguiente tabla se pueden observar los hallazgos por vigencias (abiertos/vencidos).

TIPO	2012	2013	2014	2015	2016
No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1	3	4	40	--
Nota de Mejora	1	--	3	10	7
Correctiva por desempeño del proceso	--	2	2	7	1
Observación Auditoría de Gestión	--	3	4	22	--
Materialización de riesgos	--	--	--	1	--
Preventiva por desempeño del proceso	--	--	--	--	1
TOTAL	2	8	13	80	9
TOTAL GENERAL	112				

TABLA 3. TOTAL, HALLAZGOS POR VIGENCIA
Fuente: Software Isolucion, hallazgos años 2012-2016

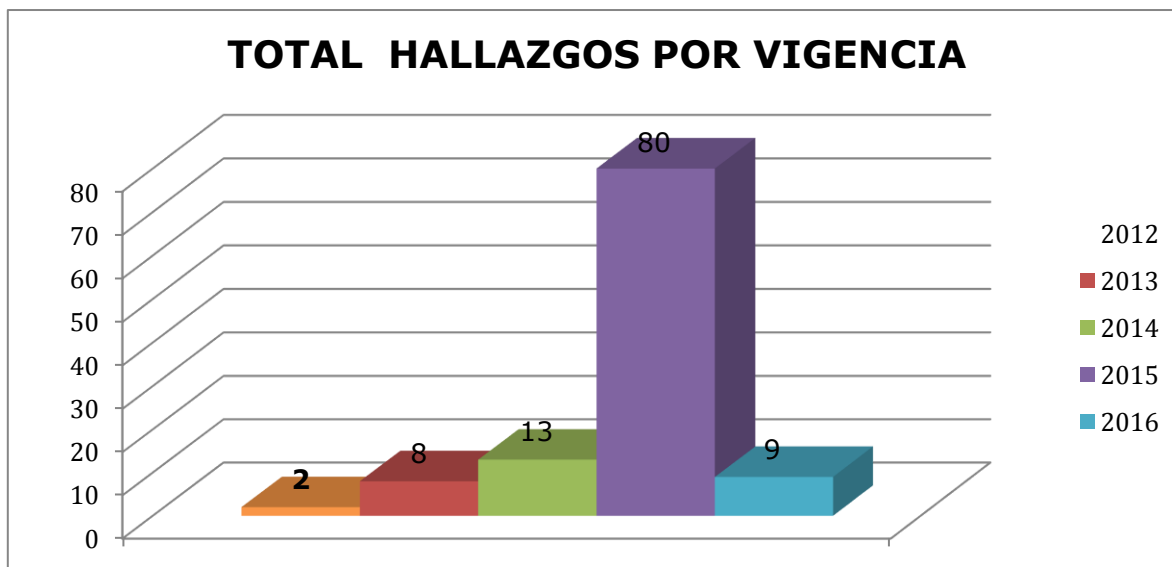


Gráfico 2.

- *Año 2012* se cuenta con un total de 2 hallazgos: del Grupo de Sistemas e Informática (1) y Grupo de Gestión Financiera y Contable (1).
- *Año 2013* se cuenta con un total de 8 hallazgos: de la Oficina Asesora de Planeación (4 hallazgos), Oficina Asesora Jurídica (2 hallazgos) y Grupo de Gestión Documental (2 hallazgos).
- *Año 2014* se cuenta con un total de 13 hallazgos del Grupo de Atención al Ciudadano (2 hallazgos), Grupo de Gestión Administrativa y Servicios (1 hallazgo), Grupo de Gestión Documental (5 hallazgo), Dirección de Patrimonio (2 hallazgos), Grupo de Divulgación y Prensa (2 hallazgos), Secretaria General (1 hallazgo).

Se hace relevancia en las vigencias anteriores, por el tiempo transcurrido a la fecha de este informe.

En el año 2015 se cuenta con un total de 80 hallazgos, relacionados a continuación:

Años	2015
Cuenta de Descripción	
Responsable	Total
Coordinador Grupo de Atención al Ciudadano	1
Coordinador Grupo de Contratos y Convenios	4
Coordinador Grupo de Control Interno Disciplinario	1
Coordinador Grupo de Emprendimiento Cultural	1
Coordinador Grupo de Gestión Administrativa y Servicios	3
Coordinador Grupo de Gestión Documental	7
Coordinador Grupo de Gestión Financiera y Contable	6
Coordinador Grupo de Gestión Humana	3
Coordinador Grupo de Infraestructura Cultural	11
Coordinador Grupo de Sistemas e Informática	4
Coordinador Programa de Fortalecimiento de Museos	2
Coordinador Sistema Nacional de Información Cultural	1
Director Casa Museo Quinta Bolívar	8
Director de Artes	3
Director de Comunicaciones	3
Director de Patrimonio	3
Director Museo Nacional de Colombia	1
Grupo de Divulgación y Prensa	3
Grupo de Gestión de Archivo y Correspondencia	6
Jefe Oficina de Control Interno	1
Jefe Oficina de Planeación	7
Museo de Arte Colonial	1
Total general	80

TABLA 4. HALLAZGOS VIGENCIA 2015

Fuente: Software Isolucion, hallazgos años 2012-2016

3. HALLAZGOS POR ÁREAS

En la siguiente tabla se presenta la distribución de los hallazgos por áreas y su porcentaje de participación dentro del total general.

ÁREA	TOTAL	PORCENTAJE
Grupo de Gestión Documental	20	18%
Oficina de Planeación	11	10%
Grupo de Infraestructura Cultural	11	10%
Casa Museo Quinta Bolívar	8	7%
Grupo de Gestión Financiera y Contable	7	6%
Grupo de Gestión Humana	6	5%
Dirección de Patrimonio	6	5%
Grupo de Sistemas e Informática	5	4%
Grupo de Divulgación y Prensa	5	4%
Grupo de Gestión Administrativa y Servicios	4	4%
Grupo de Contratos y Convenios	4	4%
Dirección de Artes	4	4%
Dirección de Comunicaciones	3	3%
Grupo de Atención al Ciudadano	3	3%
Programa de Fortalecimiento de Museos	2	2%
Oficina de Control Interno	2	2%
Oficina Asesora Jurídica	2	2%
Grupo Programa Nacional de Concertación	2	2%
Sistema Nacional de Información Cultural	1	1%
Secretaría General	1	1%
Museo Nacional de Colombia	1	1%
Museo de Arte Colonial	1	1%
Grupo de Emprendimiento Cultural	1	1%
Grupo de Control Interno Disciplinario	1	1%
Dirección de Cinematografía	1	1%
		0%
TOTAL GENERAL	112	100%

TABLA 5. HALLAZGOS POR ÁREAS
Fuente: Software Isolacion, hallazgos años 2012-2016

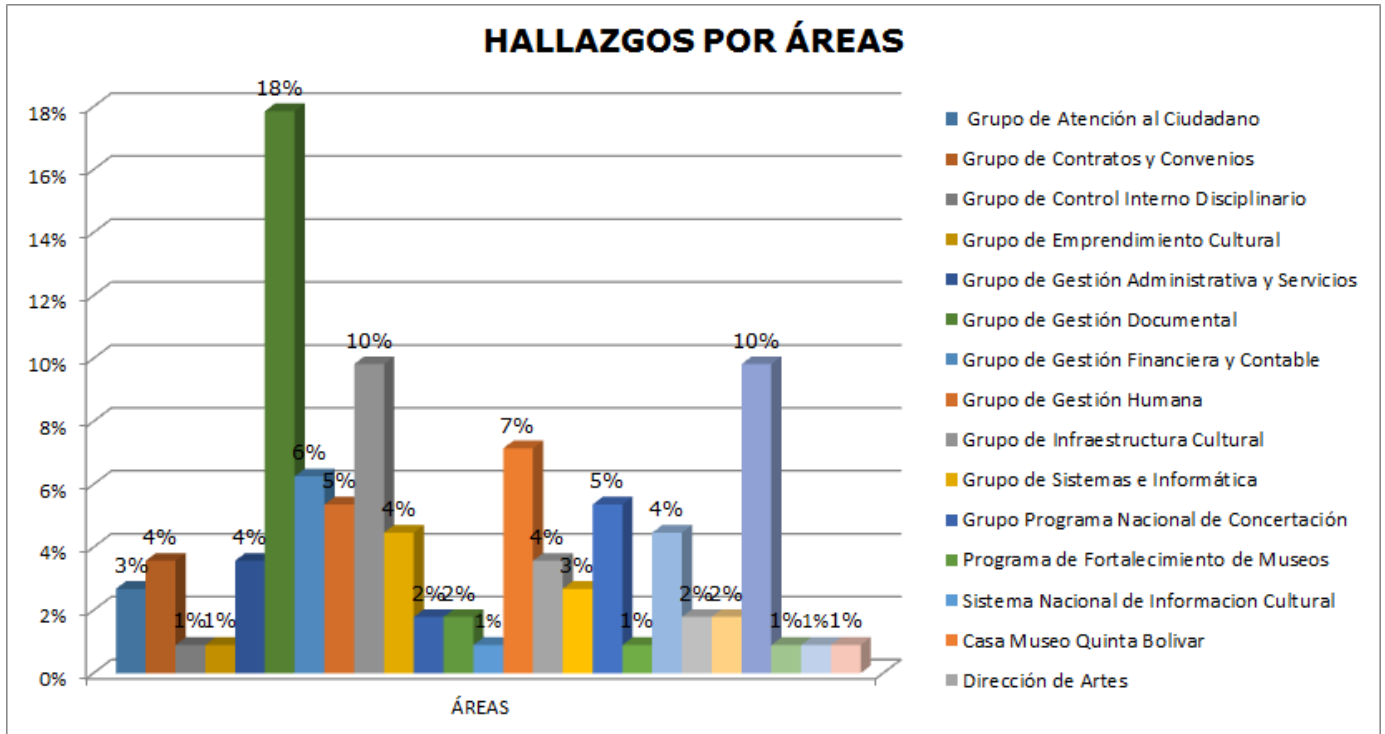


Gráfico 3

4. ESTADO GENERAL DE LOS HALLAZGOS

El estado general de los hallazgos arroja que el 55% de los hallazgos a corte 30 de junio de 2016 se encuentran vencidos, razón por la cual es necesario implementar estrategias y acciones encaminadas al fortalecimiento del reporte oportuno del seguimiento de los hallazgos y la evaluación del plan de acción propuesto.

El 45% corresponden a hallazgos que se encuentran abiertos, es decir con la fecha de cierre proyectada vigente.

ESTADO GENERAL	PORCENTAJE	
ABIERTA	50	45%
VENCIDAS	62	55%

TABLA 6. ESTADO GENERAL DE LOS HALLAZGOS
Fuente: Software Isolucion, hallazgos años 2012-2016

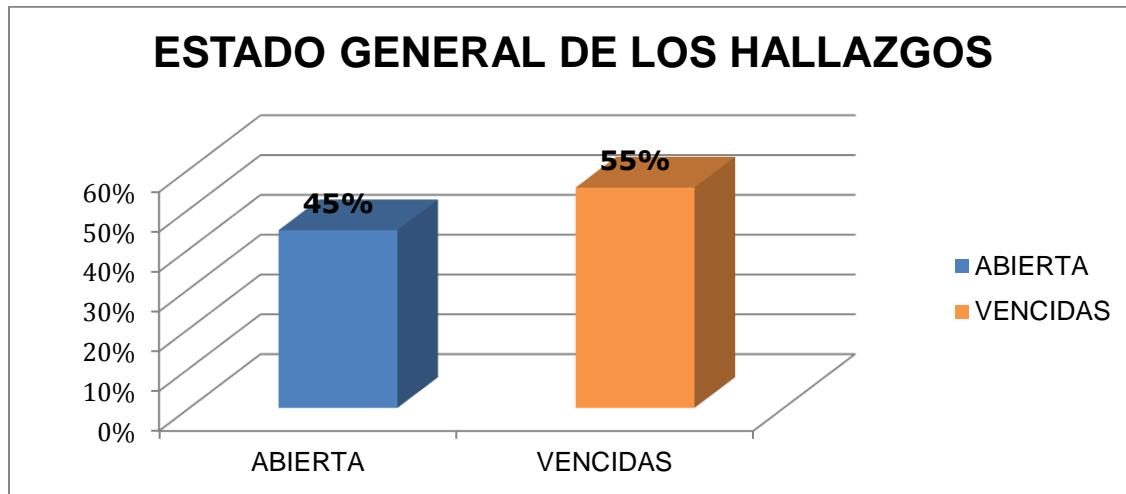


Gráfico 4

5. BALANCE GENERAL DE CIERRE DE HALLAZGOS (2015-2016)

A continuación, se relaciona el análisis de los hallazgos cerrados a la vigencia 2015 y 2016¹.

	TOTAL	ABIERTAS	CERRADAS	VENCIDAS	CERRADAS EN 2015	CERRADAS EN 2016	% DE OPORTUNIDAD
Correctiva por desempeño del proceso	15	4	11	2	6	5	36%
Materialización de riesgos	2	1	1	0	0	1	0%
Preventiva por desempeño del proceso	3	0	3	0	0	3	67%
Mejora del proceso	26	1	18	7	15	3	50%
Mejora institucional	5	1	3	1	3	0	100%
No Conformidad de Auditoría de la Calidad	67	14	29	24	9	20	34%
Observación Auditoría de Gestión	29	0	29	0	11	18	52%
PROMEDIO							49%

TABLA 7. BALANCE GENERAL DE CIERRE DE HALLAZGOS (2015)
Fuente: Software Isolucion, hallazgos años 2012-2016

- *Correctiva por desempeño del proceso:* De los 11 hallazgos identificados en el 2015, 6 fueron cerrados en el año 2015, 5 en el año 2016. De éstos, solo 4 hallazgos se cerraron oportunamente dentro de la fecha proyectada lo que equivale a un 36%.

¹ A la fecha 30 de junio de 2016.

- *Materialización de riesgos:* El hallazgo se cerró 12 de febrero del 2016.
- *Preventiva por desempeño del proceso:* De los 3 hallazgos identificados 2 se cerraron oportunamente, lo que equivale al 67 % de oportunidad.

- *Mejora del proceso:* De los 18 hallazgos 8 se cerraron dentro de la fecha proyectada en el 2015 y 1 hallazgo en el 2016 y 9 se cerraron fuera de tiempo.
- *Mejora institucional:* Se cerraron oportunamente los hallazgos.
- *No Conformidad de Auditoría de la Calidad:* De los 29 hallazgos identificados en el 2015, se cerraron dentro de la fecha 10. Fuera de tiempo 19 hallazgos.
- *Observación Auditoría de Gestión:* De los 29 hallazgos identificados en el 2015, se cerraron dentro de la fecha 15. Fuera de tiempo 14 hallazgos.

El promedio general de oportunidad para los hallazgos identificados en el año 2015 es de 49%.

	2016				CERRADAS EN 2016	% DE OPORTUNIDAD
	TOTAL	ABIERTAS	CERRADAS	VENCIDAS		
Correctiva por desempeño del proceso	2	2	0	0		
Materialización de riesgos	0	0	0	0		
Preventiva por desempeño del proceso	3	2	1	0	3	0%
Mejora del proceso	14	7	5	2	5	40%
Mejora institucional	0	0	0	0		
No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4	3	1	0	1	0%
Observación Auditoría de Gestión	0	0	0	0		
					PROMEDIO	13%

TABLA 8. BALANCE GENERAL DE CIERRE DE HALLAZGOS (2016)
Fuente: Software Isolucion, hallazgos años 2012-2016

- *Correctiva por desempeño del proceso:* Los hallazgos identificados a la fecha de corte de este informe se encuentran abiertos.
- *Materialización de riesgos:* No se encuentran hallazgos de este tipo registrados en Isolucion para la fecha de corte del informe
- *Preventiva por desempeño del proceso:* El hallazgo identificado se cerró fuera de tiempo.
- *Mejora del proceso:* Se cerraron oportunamente 2 hallazgos y 3 fuera de fecha.

- *Mejora institucional:* No se evidenciaron hallazgos de este tipo en la vigencia 2016.
- *No Conformidad de Auditoría de la Calidad:* El cierre del hallazgo se realizó fuera de la fecha.
- *Observación Auditoría de Gestión:* No se encuentran hallazgos de este tipo registrados en Isolución para la fecha de corte del informe

El promedio general de oportunidad para los hallazgos identificados en el año 2016 va en 13%.

6. CONCLUSIÓN GENERAL

Los hallazgos identificados en el Sistema de Gestión de Calidad, se consideran una herramienta de mejora continua que contribuye al fortalecimiento y aseguramiento en la efectividad de los controles implementados en cada proceso; razón por la cual, es de vital importancia abordar los seguimientos y evaluaciones a los planes de acción dentro de los tiempos establecidos, ya que al culminar el análisis del segundo trimestre, se evidencia que los hallazgos vencidos representan el 55% del total de los hallazgos abiertos.

7. RECOMENDACIONES GENERALES

- Se sugiere capacitación (personal encargado) a las diferentes áreas del Ministerio en temas de manejo de acciones correctivas, preventivas y de mejora, que enmarca el análisis de causa, la formulación de acciones y su seguimiento. Así mismo, sobre el procedimiento CODIGO: P-OCI-007- PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS (ACCIONES PREVENTIVAS Y/O CORRECTIVAS).
- Acompañamiento y seguimiento por parte del Grupo de Calidad de la Oficina Asesora de Planeación a las áreas del Ministerio en la formulación de las acciones propuestas, fortaleciendo el análisis de causas, orientado a la eliminación de la causa raíz que originó el hallazgo.
- Generar en conjunto con el Grupo de Calidad de la Oficina Asesora de Planeación una mesa de trabajo semestral, con los auditores internos de calidad y la oficina de Control Interno con el fin de identificar cambios o ajustes a los Planes de acción establecidos por las áreas, así como revisar el avance del mismo.
- Reforzar la cultura del reporte oportuno de la información en el seguimiento de acciones a todas las áreas del Ministerio de Cultura y los auditores internos de calidad.

- Las áreas a cargo de hallazgos vencidos, revisar y tomar acciones que conlleven al tratamiento eficaz de los hallazgos, evaluando las demoras en la ejecución del Plan de acción propuesto.
- Fortalecer por parte de la Oficina de Control Interno, el seguimiento por parte de los auditores internos para cerrar en forma oportuna el software Isolucion los hallazgos a cargo en el momento que su avance así lo requiera.
- Fomentar en las áreas la identificación de acciones correctivas, preventivas y de mejora (autodeclaradas) y registrarlas en el software Isolucion dentro del proceso. Incluye el Mapa de Riesgos Institucional.

MARIANA SALNAVE SANIN
Jefe Oficina de Control Interno

Proyecto: Silene Valencia Torres